

4-0501243

臺北市政府教育局主管

臺北市地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

會計月報

特別收入基金

中華民國 109 年 8 月份

主辦會計人員 陳湘妮  機關長官 賴宏銓 

臺北市地方教育發展基金－臺北市立弘道國民中學

目 次

中華民國 109 年 8 月份

名 稱	頁 次
一、基金來源、用途及餘絀表.....	第 1-2 頁
二、平衡表.....	第 3-4 頁
三、主要業務計畫執行明細表.....	第 5 頁
四、長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表.....	第 6-7 頁
五、長期負債變動表	第 -- 頁
六、固定資產建設改良擴充執行情形明細表.....	第 8 頁
七、非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表.....	第 9 頁
八、重大計畫預算執行績效分析表.....	第 -- 頁
附錄(調節表及對帳單等)	

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-1

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 8 月份

單位：新臺幣元

項 目		本 年 度 法 定 預 算 數	本 月 份				本年度截至本月份累計數			
名 稱	編 號		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減		實 際 數	預 算 數	比 較 增 減	
					金 額	%			金 額	%
基金來源	4	256,458,000	32,826,121	31,997,000	829,121	2.59	191,895,146	189,692,000	2,203,146	1.16
勞務收入	43	44,000	1,800	19,000	-17,200	-90.53	23,700	29,000	-5,300	-18.28
服務收入	431	44,000	1,800	19,000	-17,200	-90.53	23,700	29,000	-5,300	-18.28
財產收入	45	2,379,000	4,047		4,047		1,464,076	1,783,000	-318,924	-17.89
財產處分收入	451	42,000					117,890	28,000	89,890	321.04
其他財產收入	45Y	2,337,000	4,047		4,047		1,346,186	1,755,000	-408,814	-23.29
政府撥入收入	46	253,805,000	32,804,978	31,978,000	826,978	2.59	190,201,152	187,770,000	2,431,152	1.29
公庫撥款收入	462	253,805,000	32,804,978	31,978,000	826,978	2.59	189,022,627	187,770,000	1,252,627	0.67
政府其他撥入收入	46Y						1,178,525		1,178,525	
其他收入	4Y	230,000	15,296		15,296		206,218	110,000	96,218	87.47
受贈收入	4YO						8		8	
雜項收入	4YY	230,000	15,296		15,296		206,210	110,000	96,210	87.46
基金用途	5	258,857,000	17,848,296	31,997,000	-14,148,704	-44.22	171,479,056	192,091,000	-20,611,944	-10.73
國民教育計畫	53	226,774,000	16,038,639	30,108,800	-14,070,161	-46.73	151,189,616	170,621,900	-19,432,284	-11.39
一般行政管理計畫	5L	25,845,000	1,809,657	1,888,200	-78,543	-4.16	18,410,982	19,647,100	-1,236,118	-6.29
建築及設備計畫	5M	6,238,000					1,878,458	1,822,000	56,458	3.10
購建固定資產		6,202,000					1,878,458	1,822,000	56,458	3.10
其他		36,000								
本期賸餘(短絀)	6	-2,399,000	14,977,825		14,977,825		20,416,090	-2,399,000	22,815,090	-951.03
期初基金餘額	71	5,083,000					5,921,421	5,083,000	838,421	16.49
解繳公庫	72									
期末基金餘額	73	2,684,000					26,337,511	2,684,000	23,653,511	881.28

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購置固定資產。

註：

基金來源、用途及餘絀表

中華民國 109 年 8 月份

- 一、服務收入：主要係教師甄選收入較預算分配數少收。
- 二、財產處分收入：主要係財產或物品報廢變賣收入較預算分配數超收。
- 三、其他財產收入：主要係開放學校場地收入因疫情暫停開放較預算分配數短收。
- 四、公庫撥款收入：共計1,252,627元
 - 1. 統籌款--實驗教育創新發展中心裝修款 228,899元；
 - 2. 統籌款--109年度照明設備汰換補助款 196,750元；
 - 3. 統籌款--北市實驗教育創新發展中心第二期環境整理維護工程經費 826,978元；
- 五、政府其他撥入收入：共計1,178,525元
 - 1. 108學年度中央課程與教學輔導諮詢教師團隊代理代課費暨課程與教學補助費(RA9C02) 111,400元；
 - 2. 109年推動體育新南向政策一扯鈴隊赴馬來西亞參訪交流(RA9762)362,000元；
 - 3. 108(二)輔導團團務運作費(教育部補助精進國中小教學專業與課程品質計畫)(RA9313) 44,000元；
 - 4. 108學年度臺北市輔導團減課鐘點費(十二年國教精進國中教學品質計畫)(RA9313) 51,840元；
 - 5. 109年度照明設備汰換補助款(1)(RA8805) 196,750元；
 - 6. 108學年國中學生生涯發展教育第2期款(RA8246) 51,200元；
 - 7. 108-2國中生無力繳代收代辦費(RA8318) 3,835元；
 - 8. 109年度照明設備汰換補助款(2)(RA9805) 357,500元；
- 六、受贈收入：其他準備金-教育儲蓄專戶109年上半年利息收入 8元。
- 七、雜項收入：主要係學生到校離校簡訊費及光纖網路機房用電分錶電費等收入超過預算分配數。
- 八、國民教育計畫：預借教師考績獎金 9,591,848元待轉正。
- 九、購建固定資產：
 - 機械設備：直立式廣告機1臺結餘款11,000元、單槍投影機4臺結餘款2,000元、無線基地台設備結餘款7,000元。
 - 雜項設備：大型樂器定音鼓結餘款5,500元。
 - 營建工程：
 - 1. 實驗教育創新發展中心辦公室裝修工程99,458元，(統籌款總數228,899元其中物品129,441元移列設備零件)，年底辦理併決算。
 - 2. 司令台整修工程--工程管理費9,000元及校園遮陽改善工程-工程管理費11,000元，已執行2,500元，餘17,500元，預計9月份請款。

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立弘道國民中學

平衡表

中華民國109年8月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
資 產	1	4,084,253,600	100.00	負 債	2	4,057,916,089	99.36
流動資產	11	43,097,398	1.06	流動負債	21	14,167,099	0.35
現金	111	33,005,550	0.81	應付款項	212	14,167,099	0.35
銀行存款	1112	32,855,550	0.80	應付代收款	2123	14,167,099	0.35
銀行存款-公庫存款	1112-1	14,914,088	0.37	應付費用	2125	0	0.00
銀行存款-保管款	1112-2	16,543,512	0.41	預收款項	213	0	0.00
銀行存款-代繳費款專戶	1112-6	1,397,950	0.03	預收收入	2133	0	0.00
銀行存款-教育儲蓄戶	1112-8	0	0.00	其他負債	22	4,043,748,990	99.01
零用及週轉金	1113	150,000	0.00	什項負債	221	4,043,748,990	99.01
預付款項	115	10,091,848	0.25	存入保證金	2211	3,776,734	0.09
預付費用	1154	10,091,848	0.25	應付退休及離職金	2213	5,517,230	0.14
投資、長期應收款項、貸墊款及準備金	12	6,698,805	0.16	應付代管資產	2214	4,034,455,026	98.78
準備金	124	6,698,805	0.16	暫收及待結轉帳項	2215	0	0.00
				基金餘額	3	26,337,511	0.64
				基金餘額	31	26,337,511	0.64
				基金餘額	311	26,337,511	0.64

信託代理與保證資產 280,000

保證品 280,000

註：信託代理與保證資產(負債)各為280,000元，內容及金額說明如下：

105年度幼獅樓結構補強整修工程保固金280,000元。

信託代理與保證負債

應付保證品

280,000

280,000

臺北市地方教育發展基金 — 臺北市立弘道國民中學

平衡表

中華民國109年8月31日

單位：新臺幣元

資產		金額	%	負債及基金餘額		金額	%
科目名稱	編號			科目名稱	編號		
退休及離職準備金	1241	5,517,230	0.14	累積餘額	3111	5,921,421	0.14
其他準備金	124Y	1,181,575	0.03	本期賸餘	3112	20,416,090	0.50
其他準備金-其他	124Y-2	975,253	0.02	合計：		4,084,253,600	
其他準備金-教育儲蓄戶	124Y-4	206,322	0.01				
其他資產	13	4,034,457,397	98.78				
什項資產	131	4,034,457,397	98.78				
暫付及待結轉帳項	1315	2,371	0.00				
代管資產	1316	4,034,455,026	98.78				
代管資產-土地改良物	1316-0	59,335	0.00				
代管資產-土地	1316-1	3,821,025,000	93.56				
代管資產-房屋及建築設備	1316-2	63,491,091	1.55				
代管資產-其他政府	1316-3	149,879,600	3.67				
合計：		4,084,253,600					

信託代理與保證資產

280,000

信託代理與保證負債

280,000

保證品

280,000

應付保證品

280,000

註：信託代理與保證資產(負債)各為280,000元，內容及金額說明如下：

105年度幼獅樓結構補強整修工程保固金280,000元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-5

主要業務計畫執行明細表

中華民國 109 年 8 月份

單位：新臺幣元

業 務 計 畫 項 目		本月數 及 累計數	數 量			執 行 數			
名 稱	單位		實 際 數	預 算 數	占預算數%	實 際 數	預 算 數	比較增減	
								金額	%
國民教育計畫		本月數				16,038,639	30,108,800	-14,070,161	-46.73
		累計數				151,189,616	170,621,900	-19,432,284	-11.39

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
 中華民國 109 年 8 月份

40501243-6

單位:新臺幣元

項 目	取得成本	以前年度累計折(耗) /長期投資評價	本年度成本變動		本年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 變動數	期末帳面金額
			增加數	減少數		
資產	59,707,751	-40,631,100	2,282,011	4,585,709	971,675	17,744,628
非理財目的之長期投資						
土地						
土地改良物	2,229,876	-360,542			-58,864	1,810,470
房屋及建築	2,879,171	-2,751,172			-2,744	125,255
機械及設備	31,277,604	-22,059,856	1,283,273	3,014,232	543,704	8,030,493
交通及運輸設備	3,354,593	-2,545,027		97,866	-4,767	706,933
雜項設備	19,875,107	-12,914,503	998,738	1,456,155	494,346	6,997,533
購建中固定資產						
電腦軟體	91,400			17,456		73,944
權利						
遞耗資產						
其他						

註：

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學
長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表
中華民國 109 年 8 月份

40501243-7

一、機械設備:

增加數計1,283,273元: (1)增置:預算購置無線網路基地台等設備計973,000元。(3)撥入: 教育局撥入-觸控液晶電腦顯示螢幕等 135,791元 (4) 受贈:應付代收款購置體溫快篩系統(紅外線熱成(顯)像儀)等設備計174,482元。

減少數計3,014,232元:(1)報廢:年度經財政局核准報廢個人電腦、印表機等設備計3,014,232元。

二、交通及運輸設備:

減少數計97,866元:(1)報廢:年度經財政局核准報廢音響設備、監視系統等設備計97,866元。

三、雜項設備:

增加數計998,738元: (1)增置:預算購置定音鼓等設備計803,500元。(3)撥入:沙發座椅一組 37,624元(教育局) (實驗教育創新發展中心)。(4)受贈:應付代收款購置乳癌觸診模型及鋼琴等設備計157,614元。

減少數計1,456,155元:(1)報廢:年度經財政局核准報廢電視機、飲水機等設備計1,456,155元。

四、電腦軟體:

減少數計17,456元:(11)無形資產攤銷：截至109年8月底止累計攤銷17,456元，期末餘額73,944元。

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-8

固定資產建設改良擴充執行情形明細表

中華民國 109 年 8 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本年度可用預算數					累計 預算 分配數	執行情形						差異或落 後原因	改進 措施
	以前 年度 保留數	本年度 法定 預算數	本年度 奉准先 行	調整數	合計		累計執行數				比較增減			
							實支數	應付 未付數	合計	%	金額	%		
建築及設備計畫														
土地														
購建中固定資產														
土地改良物														
土地改良物														
購建中固定資產														
房屋及建築														
房屋及建築														
購建中固定資產														
機械及設備		1,864,000			1,864,000	993,000	973,000		973,000	97.99	-20,000	-2.01		
機械及設備		1,864,000			1,864,000	993,000	973,000		973,000	97.99	-20,000	-2.01		
購建中固定資產														
交通及運輸設備														
交通及運輸設備														
購建中固定資產														
雜項設備		809,000			809,000	809,000	803,500		803,500	99.32	-5,500	-0.68		
雜項設備		809,000			809,000	809,000	803,500		803,500	99.32	-5,500	-0.68		
購建中固定資產														
總計		2,673,000			2,673,000	1,802,000	1,776,500		1,776,500	98.58	-25,500	-1.42		

※本年度奉准先行辦理數含配合總預算追加預算辦理之購建固定資產。

非理財目的之長期投資、購置無形資產及遞延支出執行情形明細表

中華民國 109 年 8 月份

單位：新臺幣元

科目名稱	本 年 度 可 用 預 算 數			累計預算 分配數 (2)	執 行 情 形						差異或落 後 原 因	改進 措施
	合 計 (1)	以前年度 保留數	本年度法定 預算數		累 計 執 行 數				比較增減			
					合計 (3)=(4)+(5)	占累計預算 分配額	實支數 (4)	應付未付數 (5)	金額	%		
52 購置無形資產	36,000		36,000									
521 購置電腦軟體	36,000		36,000									
522 購置權利												
54 遞延支出	3,529,000		3,529,000	20,000	101,958	509.79	101,958		81,958	409.79		
541 遞延修繕房屋建築費	3,529,000		3,529,000	20,000	101,958	509.79	101,958		81,958	409.79	1.實驗教育創新發展中心辦公室裝修工程99,458元，(統籌款總數228,899元其中物品129,441元移列設備零件)，年底辦理併決算。2.司令台整修工程--工程管理費9,000元及校園遮陽改善工程-工程管理費11,000元，已執行2,500元，餘17,500元，預計9月份請款。	
542 其他遞延支出												
總 計	3,565,000		3,565,000	20,000	101,958	509.79	101,958		81,958	409.79		

銀行存款-縣市存款調節表

中華民國 109 年 8 月份

單位：新臺幣元

平衡表帳面餘額	支付科對帳單之餘額	平衡表減支付科差額	差異原因說明
14,914,088	15,889,341	-975,253	差異數係其他準備金-其他975,253元

臺北市地方教育發展基金—臺北市立弘道國民中學

40501243-2

銀行存款—教育儲蓄戶調節表

中華民國 109 年 8 月份

單位:新臺幣元

平衡表帳面餘額	對帳單餘額	平衡表減對帳單差額	差異原因說明
0	206,322	-206,322	差異數係其他準備金-教育儲蓄戶206,322元。